

证券代码：002718

证券简称：友邦吊顶

公告编号：2023-013

## 浙江友邦集成吊顶股份有限公司 关于开展期货套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1、投资种类：公司开展套期保值业务品种限于在场内市场交易的与其生产经营有直接关系的原料期货品种，主要包括铝、钢、PVC 等品种。

2、投资金额：公司计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币 5,000 万元（该额度在授权期限内可循环滚动使用）。

3、风险提示：公司开展期货套期保值业务，是为了锁定公司产品成本，有效地防范和化解由于原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响，不进行投机和套利交易；但具体交易中也可能存在价格波动风险、资金风险等相关风险，敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。

浙江友邦集成吊顶股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 27 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》。为了锁定公司产品成本，有效地防范和化解由于原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响，公司拟以自有资金进行铝、钢、PVC 等原材料的期货套期保值业务。本次事项无需提交股东大会审议，不涉及关联交易。现将相关情况公告如下：

### 一、预计开展的期货套期保值业务的基本情况

### 1、开展期货套期保值业务的目的

公司的主营业务为集成吊顶、吊顶电器、集成墙面等产品的开发、生产与销售，生产经营需要大量的铝、钢、PVC等原材料。受宏观经济及供需变化等因素的影响，相关原材料价格波动较大。为了锁定公司产品成本，有效地防范和化解由于原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响，公司拟进行铝、钢、PVC等原材料的期货套期保值业务。

### 2、套期保值的期货品种

公司开展的期货套期保值业务仅限于境内期货交易所挂牌交易的铝、钢、PVC期货标准合约。

### 3、资金额度

公司业务期间占用期货保证金余额不超过人民币5,000.00万元（含5,000.00万元，但不包括交割当期头寸而支付的全额保证金）。

### 4、资金来源

公司自有资金。

### 5、投资期限

自公司董事会审议通过之日起12个月内。

## 二、开展套期保值业务的可行性分析

公司开展期货套期保值业务，是以规避生产经营中使用的原材料价格涨价风险为目的，不进行投机和套利交易。实际经营过程中，受供求关系影响，原材料价格波动较大，为规避价格波动给公司生产经营带来的影响，公司拟在期货市场按照与现货品种相同、月份相近、方向相反、数量相当的原则进行套期保值，达到锁定原材料成本，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性。公司已建立了较为完善的商品期货套期保值业务内部控制和风险控制制度，具有与拟开展套期保值业务交易保证金相匹配的自有资金，公司将严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和公司《期货套期保值业务管理制度》的要求，落实风险防范措施，审慎操作。总体来看，公司开展期货套期保值业务是切实可行的，对公司的生产经营是有利的。

### 三、套期保值业务风险分析

1、价格波动风险：期货市场行情波动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。

2、违约风险：可能出现客户违反约定，取消订单，或客户支付能力发生变化等情况使货款不能收回，不能按时结汇，造成公司损失。

3、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

5、技术风险：可能因为计算机系统及网络原因造成的技术风险。

### 四、套期保值业务内部控制措施

1、公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出了明确的规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要，同时也符合监管部门的有关要求。

2、公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货套期保值交易仅限于在境内期货交易且与公司经营业务所需的材料相关性高的商品期货品种。

3、公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金的投入比例进行关注和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。

4、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

5、公司将建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

### 五、套期保值业务对公司的影响

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全相关投资的审批和执行程序，确保事宜的有效开展和规范运行，确保资金安全。在符合国家法律法规，

并确保不影响公司主营业务正常开展的前提下开展的期货套期保值业务，不会影响公司业务的正常开展。

## 六、会计政策及核算原则

公司开展商品期货套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》等相关规定及其指南执行，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理。

## 七、独立董事意见

公司使用自有资金利用期货市场开展期货套期保值业务，相关审批程序符合国家相关法律、法规的有关规定。公司针对开展期货套期保值业务，制定了《期货套期保值业务管理制度》，建立健全了组织机构、业务流程、审批权限及风险控制措施。在保证正常生产经营的前提下，公司开展铝、钢、PVC期货套期保值业务，有利于公司规避原材料采购价格波动所产生的风险，提高公司抵御因原材料价格波动给公司经营造成影响的能力，实现公司长期稳健发展。因此，我们一致同意公司开展期货套期保值业务。

## 八、备查文件

- 1、第五届董事会第五次会议决议；
- 2、独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

浙江友邦集成吊顶股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十九日